

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN
SAIGON CO-OP

..... ∞ ∞
..... ∞ ∞

BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN
QUÝ 1/2015



Nơi Nhận:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN*(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)***Quý 1 - Niên độ tài chính năm 2015**Mã số thuế: **0304921066**Người nộp thuế: **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP**

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		506,742,894,097	400,505,595,664
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		214,049,601,562	224,802,499,219
1. Tiền	111		11,459,593,784	13,632,499,219
2. Các khoản tương đương tiền	112		202,590,007,778	211,170,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		272,716,981,709	144,307,975,421
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		229,260,186,728	91,191,678,587
2. Trả trước cho người bán	132		37,725,289,863	35,738,886,163
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	10,000,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		5,731,505,118	7,377,410,671
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		-	60,000,000
1. Hàng tồn kho	141		-	60,000,000
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		19,976,310,826	31,335,121,024
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		19,096,310,826	31,017,390,225
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	184,730,799
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		880,000,000	133,000,000
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,614,071,479,370	1,731,883,627,279
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN*(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)***Quý 1 - Niên độ tài chính năm 2015****Mã số thuế: 0304921066****Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP**

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
4. Phải thu về cho vay dài hạn	214		-	-
5. Phải thu dài hạn khác	215			
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		32,395,269,507	90,281,648,535
1. Tài sản cố định hữu hình	221		32,395,269,507	90,281,648,535
- Nguyên giá	222		44,102,352,817	118,235,193,767
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(11,707,083,310)	(27,953,545,232)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		80,000,000	80,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(80,000,000)	(80,000,000)
III. Bất động sản đầu tư	230		118,259,143,031	116,876,349,449
- Nguyên giá	231		129,658,636,673	127,450,668,116
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(11,399,493,642)	(10,574,318,667)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		550,144,509,362	541,289,793,490
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		550,144,509,362	541,289,793,490
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		868,875,259,229	868,875,259,229
1. Đầu tư vào công ty con	251		24,000,000,000	24,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		882,378,576,518	882,378,576,518
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(37,503,317,289)	(37,503,317,289)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		44,397,298,241	114,560,576,576
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		12,680,753,382	82,844,031,717
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		31,716,544,859	31,716,544,859
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		2,120,814,373,467	2,132,389,222,943
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		110,806,087,228	125,225,280,429

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN*(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)***Quý 1 - Niên độ tài chính năm 2015****Mã số thuế: 0304921066****Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP**

Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I. Nợ ngắn hạn	310		76,849,967,084	61,582,259,799
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		3,591,638,415	8,495,680,387
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		60,690,054,513	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		826,385,870	2,666,601,215
4. Phải trả người lao động	314		2,553,036,108	3,639,841,073
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	-
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1,301,174,028	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		641,950,431	39,335,719,405
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		7,245,727,719	7,444,417,719
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		33,956,120,144	63,643,020,630
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		14,638,207,785	14,963,501,294
7. Phải trả dài hạn khác	337		19,317,912,359	48,679,519,336
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2,010,008,286,239	2,007,163,942,514
I. Vốn chủ sở hữu	410		2,010,008,286,239	2,007,163,942,514
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN*(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)***Quý 1 - Niên độ tài chính năm 2015****Mã số thuế: 0304921066****Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP**

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		781,752,006,302	781,752,006,302
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp lại doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		228,256,279,937	225,411,936,212
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		65,337,865,245	65,337,865,245
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		162,918,414,692	160,074,070,967
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2,120,814,373,467	2,132,389,222,943
CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc




Nguyễn Thị Hồng Ngân

Nguyễn Thị Hồng



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH*(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)***Quý 1 - Niên độ tài chính năm 2015**Mã số thuế: **0304921066**Người nộp thuế: **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP**

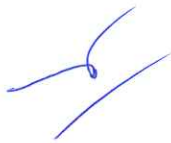
Stt	Chi tiêu	Mã	Thuyết minh	Quý 1	
				Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.21	7,862,411,985	38,637,446,249
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		7,862,411,985	38,637,446,249
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.22	3,884,826,487	32,028,178,768
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		3,977,585,498	6,609,267,481
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.21	9,003,638,828	7,738,942,734
7	Chi phí tài chính	22	VI.23	-	1,665,243,088
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	1,665,243,088
8	Chi phí bán hàng	24		44,693,889	41,846,604
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10,250,368,532	10,190,842,687
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		2,686,161,905	2,450,277,836
11	Thu nhập khác	31		158,181,820	62,358,720
12	Chi phí khác	32		-	-
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		158,181,820	62,358,720
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,844,343,725	2,512,636,556
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.25	-	-
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		2,844,343,725	2,512,636,556
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu *	70			
19	Lãi suy giảm trên cổ phiếu *	71		-	-

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Nguyễn Thị Hồng Ngân

Nguyễn Thị Hồng



LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

Quý 1 - Niên độ tài chính năm 2015

Mã số thuế: **0304921066**

Người nộp thuế: **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP**

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		-	-
2	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(9,325,693,871)	(6,602,672,266)
3	3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6,828,469,291)	(4,558,866,090)
4	4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	-
5	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2,000,000,000)	(12,037,728,093)
6	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		92,968,979,042	298,569,577,366
7	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(96,864,865,275)	(278,134,424,385)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(22,050,049,395)	(2,764,113,468)
II	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(328,632,727)	(4,104,903,328)
2	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		36,363,640	26,256,639
3	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(322,920,007,778)	(474,230,000,000)
4	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		341,500,000,000	431,008,000,000
5	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	(3,307,500,000)
7	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,589,420,825	30,838,558,238
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		19,877,143,960	(19,769,588,451)
III	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4	4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
5	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	-
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(2,172,905,435)	(22,533,701,919)

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

Quý 1 - Niên độ tài chính năm 2015

Mã số thuế: 0304921066

Người nộp thuế: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN SÀI GÒN CO.OP

Đơn vị tiền: Đồng Việt nam

STT	CHỈ TIÊU	Mã	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		13,632,499,219	36,166,201,138
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	V.1	11,459,593,784	13,632,499,219

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Hồng Ngân

Nguyễn Thị Hồng



Nguyễn Thị Thanh

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Đầu Tư Phát Triển Saigon Co.op (SCID)
Địa chỉ: 56 Thủ Khoa Huân, Phường Bến Thành, Quận 1, Tp.HCM

Mẫu số B-09 - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1/2015

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Đầu Tư Phát Triển Saigon Co.op là Công ty cổ phần thành lập theo Nghị quyết số 06/NQ_HDQT ngày 16/3/2007 của Liên Hiệp HTX TM TP HCM (Saigon Co.op)

2- Lĩnh vực kinh doanh: Đầu tư xây dựng, thương mại và dịch vụ.

3- Ngành nghề kinh doanh:

- Đầu tư xây dựng, kinh doanh trung tâm thương mại, cao ốc văn phòng.
- Sản xuất và mua bán vật liệu xây dựng, hàng trang trí nội thất.
- Kinh doanh bất động sản, cho thuê kho bãi.
- Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa.
- Mua bán, chế biến nông lâm sản nguyên liệu, lương thực, thực phẩm, đồ dùng cá nhân và gia đình.
- Môi giới thương mại.

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán:

1- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của đơn vị bắt đầu từ ngày 01/01/2015 và kết thúc vào ngày 31/12/2015

2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ) theo Công văn chấp thuận chế độ kế toán số 4841/C/CDKT do Bộ tài chính cấp ngày 08/9/1995.

III- Chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Đơn vị áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam.

2- Hình thức kế toán áp dụng:

Đơn vị áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chung.

IV- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

V- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:
- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác (hoặc tỷ giá bình quân liên ngân hàng) tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được tài sản ghi tăng nguyên giá tài sản cố định, chi phí sửa chữa bảo trì được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

- Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách phẩm chất.

- Chi phí bán hàng.

- Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Đơn vị áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có) và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn.

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.

4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí cải tiến nâng cấp làm thay đổi hiện trạng của tài sản ghi tăng nguyên giá tài sản cố định, chi phí sửa chữa bảo trì được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Đơn vị áp dụng phương pháp khấu hao theo đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng của tài sản. Tỷ lệ khấu hao được

5- Kế toán các hoạt động liên doanh:

Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh dưới hình thức: Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát; Cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.

6- Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác.

Các khoản phải trả người bán, phải trả khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn.

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.

7- Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm...

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh

8- Ghi nhận các khoản chi phí trả trước, dự phòng.

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Chi phí sửa chữa văn phòng SCID

- Chi phí sửa chữa, cải tạo mặt bằng cho thuê

9- Nguồn vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận cổ tức: Cổ tức thu được từ hoạt động liên doanh được hạch toán vào doanh thu tài chính.

- Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ lợi nhuận sau thuế: Các quỹ được trích từ lợi nhuận sau thuế theo quy định của Đại hội đồng cổ đông.

10- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng: doanh thu cung cấp dịch vụ; doanh thu hoạt động tài chính.

- Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

+ Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua.

+ Đơn vị không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

+ Đơn vị đã thu hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.

- Doanh thu dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
 - + Đơn vị đã thu hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
 - + Đơn vị đã thu hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1- Tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền mặt
 - Tiền gửi ngân hàng
 - Tiền đang chuyển
 - Các khoản tương đương tiền
- Cộng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	175,307,351	196,873,207
	11,284,286,433	13,435,626,012
	-	-
	202,590,007,778	211,170,000,000
	214,049,601,562	224,802,499,219

2- Các khoản phải thu ngắn hạn

- Phải thu khách hàng
 - Trả trước cho người bán
 - Phải thu nội bộ
 - Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng
 - Các khoản phải thu khác:
 - + *Tạm ứng*
 - + *Tài sản thiếu chờ xử lý*
 - + *Ký quỹ, ký cược ngắn hạn*
 - + *Phải thu khác*
 - Phải thu khác
 - Giá trị thuần của phải thu khó đòi thương mại và phải thu khác
- Cộng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	229,260,186,728	91,191,678,587
	37,725,289,863	35,738,886,163
	-	-
	6,611,505,118	7,510,410,671
	874,000,000	127,000,000
	-	-
	6,000,000	6,000,000
	5,731,505,118	7,377,410,671
	-	-
	273,596,981,709	134,440,975,421

3- Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KID dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	60,000,000	60,000,000

Cộng giá gốc hàng tồn kho

60,000,000

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Giá trị thuần có thể thực hiện được

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:

* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

4- Các khoản thuế phải thu

- Thuế GTGT còn được khấu trừ

- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước:

+ Thuế thu nhập doanh nghiệp

+ Thuế thu nhập cá nhân

+ Thuế đất

Cộng

5- Các khoản phải thu dài hạn

- Phải thu dài hạn khách hàng

- Phải thu nội bộ dài hạn

+ *Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc*

+ *Cho vay nội bộ*

+ *Phải thu nội bộ khác*

- Phải thu dài hạn khác

- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi

- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn

Cộng

6- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dùng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	-	113,187,564,756	4,247,027,088	800,601,923	-	118,235,193,767
- Mua trong năm		388,632,727		-	-	388,632,727
- Đầu tư XD/CB hoàn thành		-				-
- Tặng khác						-
- Chuyển sang công cụ dụng cụ						-
- Thanh lý, nhượng bán		(74,521,473,677)				(74,521,473,677)
- Giảm khác		-				-
Số dư cuối kỳ	-	39,054,723,806	4,247,027,088	800,601,923	-	44,102,352,817

Số cuối kỳ

19,096,310,826

184,730,799

-

184,730,799

184,730,799

19,281,041,625

Số đầu năm

31,017,390,225

184,730,799

-

184,730,799

184,730,799

31,202,121,024

Số cuối kỳ

Số đầu năm

Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	-	26,273,102,295	1,415,108,187		265,334,750		27,953,545,232
- Khấu hao trong năm	-	2,529,453,135	106,175,682		23,143,815		2,658,772,632
- Chuyển sang công cụ dùng cụ							
- Thanh lý, nhượng bán		(18,905,234,554)					(18,905,234,554)
- Giảm khác		-					-
Số dư cuối kỳ	-	9,897,320,876	1,521,283,869		288,478,565		11,707,083,310
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	-	86,914,462,461	2,831,918,901		535,267,173		90,281,648,535
- Tại ngày cuối kỳ	-	29,157,402,930	2,725,743,219		512,123,358		32,395,269,507

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

7- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Nguyên giá TSCĐ vô hình	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Số dư đầu năm	-			80,000,000		80,000,000
- Mua trong năm	-			-		-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-			-		-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-			-		-
- Xây dựng cơ bản hoàn thành	-			-		-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-			-		-
- Giảm khác (Góp vốn)	-			-		-
- Thanh lý, nhượng bán	-			-		-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	80,000,000	-	80,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-			80,000,000		80,000,000
- Khấu hao trong năm	-			-		-
- Thanh lý, nhượng bán	-			-		-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-			-		-
- Giảm khác	-			-		-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	80,000,000	-	80,000,000
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-

Thuyết minh số liệu và giải thích khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04TSCĐ vô hình

8- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:			
- Chi phí xây dựng cơ bản	Số cuối kỳ	550.087.327,544	Số đầu năm
			541.289.793.490
9- Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối kỳ	82,844,031,717	Số đầu năm
Số dư đầu năm		-	126,832,399,621
- Tăng trong năm		-	27,102,443,191
- Đã kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm		70,163,278,335	71,090,811,095
- Giảm khác		12,680,753,382	-
Số dư cuối năm		82,844,031,717	
10- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Số cuối kỳ	-	Số đầu năm
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		-	
11- Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Số cuối kỳ	-	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn		-	-
- Vay dài hạn đến hạn trả		-	-
- Trái phiếu phát hành đến hạn trả		-	-
Cộng		-	-
12- Phải trả người bán và người mua trả tiền trước	Số cuối kỳ	4,441,812,615	Số đầu năm
- Phải trả người bán		60,690,054,513	8,495,680,387
- Người mua trả tiền trước		65,131,867,128	-
Cộng		8,495,680,387	
13- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số cuối kỳ	826,385,870	Số đầu năm
13.1- Thuế phải nộp nhà nước			
- Thuế GTGT		-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu		-	-
- Thuế TNDN		605,740,339	2,605,740,339
- Thuế tài nguyên		-	-
- Thuế Nhà đất		-	-
- Tiền thuế đất		-	-
- Các loại thuế khác		220,645,531	60,860,876
13.2- Các khoản phải nộp khác		-	-
- Các khoản phí, lệ phí		-	-
- Các khoản phải nộp khác		-	-
Cộng		826,385,870	2,666,601,215
14- Chi phí phải trả	Số cuối kỳ		Số đầu năm

- Chi phí phải trả
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

Cộng

15- Các khoản phải trả, phải nộp khác

- Tài sản thừa chờ xử lý
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm xã hội
- Kinh phí công đoàn
- Doanh thu chưa thực hiện
- Quỹ quản lý của cấp trên
- Có tức phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

-
-
-
-
15,939,381,813
-
529,088,630
2,665,897,909
19,134,368,352

-
-
-
-
40,446,876
14,963,501,294
-
566,528,430
39,436,556,955
55,007,033,555

16- Phải trả dài hạn nội bộ

- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn
- Vay dài hạn nội bộ
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

-
-
-

-
-
-

17- Các khoản vay và nợ dài hạn

17.1- Vay dài hạn

- Vay ngân hàng
- Vay đối tượng khác

17.2- Nợ dài hạn

- Thuế tài chính
- Trái phiếu phát hành
- Nợ dài hạn khác

Số cuối kỳ

Số đầu năm

-
-

-

* Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi

* Thời hạn thanh toán trái phiếu

17.3- Phải trả dài hạn khác

- Ký quỹ và tạm ứng cho thuê mặt bằng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

19,317,912,359

48,679,519,336

17.4- Các khoản nợ thuế tài chính

Thời gian	Năm nay		Năm trước	
	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế
Dưới 1 năm				
Từ 1 - 5 năm				

Trên 5 năm

18- Vốn chủ sở hữu

18.1- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước		1,000,000,000,000				-	754,099,056,000	19,227,121,971		197,134,249,980
- Lợi nhuận tăng trong năm trước		-				-	-	-		225,411,936,212
- Trích lập các quỹ trong năm		-				-	-	8,425,828,331		(77,134,249,980)
- Chia cổ tức năm trước		-				-	-	-		(120,000,000,000)
- Chênh lệch tỷ giá cuối năm trước		-				-	-	-		-
Số dư cuối năm trước		1,000,000,000,000	#			-	754,099,056,000	27,652,950,302		225,411,936,212
Số dư đầu năm nay		1,000,000,000,000				-	754,099,056,000	27,652,950,302		225,411,936,212
- Lợi nhuận tăng trong năm		-				-	-	-		2,844,343,725
- Trích lập các quỹ trong năm nay		-				-	-	-		-
- Chia cổ tức trong năm		-				-	-	-		-
- Phát hành cổ phiếu		-				-	-	-		-
Số dư cuối kỳ này		1,000,000,000,000	#	-	-	-	754,099,056,000	27,652,950,302	-	228,256,279,937

18.2- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		Năm nay		Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000		1,000,000,000,000	1,000,000,000,000	
- Thặng dư vốn cổ phần						
- Cổ phiếu ngân quỹ						
Cộng	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000	-	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000	-

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

18.3- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
- Cổ tức lợi, lợi nhuận đã chia		

18.4- Cổ tức

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :	-	-

18.5- Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	100,000,000	100,000,000
- Số hiệu cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đầy đủ	100,000,000	100,000,000
+ Cổ phiếu thường	100,000,000	100,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu thường	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	100,000,000	100,000,000
+ Cổ phiếu thường	100,000,000	100,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu:	10,000	10,000

18.6- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

18.7- Mục đích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.
18.8- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán khác

19- Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ

Số cuối kỳ

Số đầu năm

20- Tài sản thuế ngoài

20.1- Giá trị tài sản thuế ngoài

- TSCĐ thuế ngoài
- Tài sản khác thuế ngoài

Số cuối kỳ

Số đầu năm

20.2- Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuế hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn

- Đến 1 năm
- Trên 1 - 5 năm
- Trên 5 năm

21- Doanh thu

Kỳ này

Kỳ trước

21.1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

- Tổng doanh thu
 - + Doanh thu bán hàng
 - + Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Các khoản giảm trừ doanh thu
 - + Chiết khấu thương mại
 - + Giảm giá hàng bán
 - + Hàng bán bị trả lại
 - + Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)
 - + Thuế tiêu thụ đặc biệt
 - + Thuế xuất khẩu
- Doanh thu thuần
 - + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa
 - + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

7,862,411,985
7,862,411,985

38,637,446,249
38,637,446,249

21.2- Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

2,501,564,205

814,544,559

2,501,564,205

7,738,942,734

21.3- Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ:
- Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính
- Số tiền còn phải trả cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng:
- Số tiền còn phải thu cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng:

22- Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Khác (hao mòn bất động sản đầu tư)

Cộng

Kỳ này

542,518,122
3,342,308,365
3,884,826,487

Kỳ trước

31,587,101,955
441,076,813
32,028,178,768

23- Chi phí tài chính

- Chi phí hoạt động tài chính
- Lãi do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn
- Lãi phát sinh khi bán ngoại tệ

Cộng

-

1,665,243,088

Kỳ này

230,857,644
7,831,010,123
3,908,565,195
1,156,615,654
949,448,951
14,076,497,567

Kỳ trước

239,881,672
8,184,321,109
5,912,260,360
26,772,099,211
1,152,305,707
42,260,868,059

25- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm
 - + Các khoản điều chỉnh tăng
 - + Các khoản điều chỉnh giảm
 - + Kết chuyển lỗ các năm trước
- Tổng thu nhập chịu thuế
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp (kết chuyển từ chi phí thuế TNDN hoãn lại năm trước)
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

2,854,143,725

2,512,636,556

2,854,143,725

(4,411,761,619)

2,854,143,725

2,512,636,556

26- Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ

213,783,823,784

56,568,617,903

26.1- Các giao dịch không bằng tiền

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính ;
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

26.2- Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng :

- Các khoản tiền nhân ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn;
- Kinh phí dự án;

VII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
- 2- Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin năm trước).
- 3- Những thông tin khác.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hồng Ngân

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hồng

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2015

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Thị Bích